

Έκθεση ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εφεξής «Δ.Σ.») της εταιρίας με την επωνυμία «ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΗ ΑΥΤΟΚΙΚΗΤΩΝ, ΔΙΤΡΟΧΩΝ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΩΝ ΘΑΛΑΣΣΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και το δ.τ. « ΜΟΤΟΔΥΝΑΜΙΚΗ Α.Ε.Ε.» (εφεξής «Εταιρία») για το χρονικό διάστημα από 26.05.2022 έως 19.05.2023

Αξιότιμοι κ.κ. Μέτοχοι,

Η παρούσα Έκθεση έχει καταρτιστεί από τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, σύμφωνα με τις προβλέψεις του άρθρ. 9 παρ. 5 του ν. 4706/2020 σε συνδυασμό με τις υπ' αριθμ. 1591/05.07.2021 κατευθυντήριες οδηγίες της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς, αφορά στο χρονικό διάστημα από 26.05.2022 έως 19.05.2023 και υποβάλλεται προς την Τακτική Γενική Συνέλευση της Εταιρίας της 12.06.2023, με σκοπό την ενημέρωση των μετόχων της Εταιρίας ως προς τα κάτωθι ζητήματα:

I. Ανεξαρτησία μελών

Εκ των μελών του τρέχοντος Δ.Σ. της Εταιρίας, οι κ.κ. Θεόδωρος Ακίσκαλος, Κρίτων Λεωνίδα Αναβλαβής, Αλέξανδρος Διογένους, Κωνσταντίνος Μητρόπουλος και Ειρήνη Μπαρδάνη, έχουν οριστεί ως ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 5 παρ. 2 του ν. 4706/2020 και δυνάμει της από 24.06.2021 απόφασης της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της Εταιρίας.

Τα ως άνω μέλη από την 26.05.2022 μέχρι και σήμερα έχουν παραστεί σε όλες τις συνεδριάσεις του Δ.Σ., αλλά και των Επιτροπών του Δ.Σ., στις οποίες συμμετέχουν, κατά περίπτωση με τις ακόλουθες εξαιρέσεις: (α) η κα Ειρήνη Μπαρδάνη δεν παραστάθηκε σε μία (1) συνεδρίαση εκ των είκοσι μία (21) συνεδριάσεων του Δ.Σ., (β) ο κος Αλέξανδρος Διογένους δεν παραστάθηκε σε μία (1) συνεδρίαση εκ των είκοσι μία (21) συνεδριάσεων του Δ.Σ., (γ) ο κ. Κρίτωνας Λεωνίδα Αναβλαβής δεν παραστάθηκε σε μία (1) συνεδρίαση εκ των επτά (7) συνεδριάσεων της Επιτροπής Ελέγχου, η οποία, σημειωτέον, δεν αφορούσε στην έγκριση οικονομικών καταστάσεων.

Σημειώνεται ότι την 29.03.2023 το Δ.Σ. στο πλαίσιο της ετήσιας επανεξέτασης πλήρωσης των προϋποθέσεων ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020 στα ανωτέρω ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του, που εξελέγησαν με την από 24.06.2021 απόφαση Γ.Σ. των μετόχων της Εταιρίας, αφού αξιολόγησε, με τη συνδρομή της Επιτροπής Υποψηφιοτήτων και Εταιρικής Διακυβέρνησης τις σχετικές δηλώσεις των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών σε συνδυασμό με λοιπά στοιχεία και πληροφορίες λ.χ. μητρώο προμηθευτών - συνεργατών της Εταιρίας και θυγατρικών εταιριών, μετοχολόγιο της Εταιρίας κ.ο.κ., διαπίστωσε ότι οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας του άρθρου 9 του Ν. 4706/2020 εξακολουθούν να συντρέχουν στα ανωτέρω ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. Η διαπίστωση αυτή συμπεριλήφθηκε και στη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρίας για τη χρήση του έτους 2022.

II. Επισημάνσεις και εξελίξεις για το χρονικό διάστημα από 26.05.2022 έως 19.05.2023

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 7 του ν. 4706/2020, καθώς και της παρ. 2.2.7. του Ελληνικού Κώδικα Εταιρικής Διακυβέρνησης του Ελληνικού Συμβουλίου της Εταιρικής Διακυβέρνησης (ΕΣΕΔ), τον οποίο έχει υιοθετήσει η Εταιρία, τα μη εκτελεστικά μέλη έχουν τις παρακάτω υποχρεώσεις: α) παρακολουθούν και εξετάζουν τη στρατηγική της Εταιρίας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της, β) διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία των εκτελεστικών μελών, συμπεριλαμβανομένης της

παρακολούθησης και του ελέγχου των επιδόσεών τους, γ) εξετάζουν και εκφράζουν απόψεις σχετικά με τις προτάσεις που υποβάλλουν τα εκτελεστικά μέλη, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Από την 26.05.2022, ήτοι την ημερομηνία υποβολής της έκθεσης των ανεξάρτητων μη εκτελεστικών μελών Δ.Σ. στην Τακτική Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρίας της 16.06.2022 και μέχρι την ημερομηνία υποβολής της παρούσας, αντικείμενο των εργασιών του Δ.Σ. της Εταιρίας αποτέλεσε η υλοποίηση των αποφάσεων της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 16.06.2022 για τη δωρεάν διάθεση ιδίων μετοχών της Εταιρίας σε διευθυντικά στελέχη της Εταιρίας και της θυγατρικής της «Lion Rental A.E.» και για την έναρξη προγράμματος απόκτησης ιδίων μετοχών, ο σχεδιασμός και η υλοποίηση του επιχειρηματικού σχεδίου της Εταιρίας για τα έτη 2023-2025, η παρακολούθηση των επιχειρηματικών ενεργειών της Διοίκησης, ο έλεγχος των οικονομικών αποτελεσμάτων, η παρακολούθηση του έργου των Επιτροπών του Δ.Σ. και των επιμέρους Μονάδων, η έγκριση πολιτικών και διαδικασιών που συνθέτουν το πλαίσιο της εταιρικής διακυβέρνησης της Εταιρίας και η ενσωμάτωση αυτών στον Κανονισμό Λειτουργίας της Εταιρίας, η αντικατάσταση του Διευθύνοντος Συμβούλου και η ανασυγκρότηση του Δ.Σ. σε σώμα, καθώς και η αξιολόγηση του Συστήματος Εσωτερικού Ελέγχου.

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. ενεργούν πάντοτε με γνώμονα την ανεξάρτητη έκφραση γνώμης και το υψηλό αίσθημα καθήκοντος, προωθώντας τη διαφάνεια και τη δέουσα επιμέλεια, διαθέτοντας επαρκή χρόνο και δέσμευση για την αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων τους. Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη συνεδρίασαν δύο (2) φορές κατά την περίοδο αναφοράς (26.05.2022 – 19.05.2023) με σκοπό την παρακολούθηση και εποπτεία της δράσης των εκτελεστικών μελών του Δ.Σ. Ιδίως, κατόπιν της από 03.01.2023 ανασυγκρότησης του Δ.Σ. σε σώμα και της εξαιτίας αυτής συγκέντρωση των ιδιοτήτων του Προέδρου του Δ.Σ. και του Διευθύνοντος Συμβούλου στο πρόσωπο του κ. Πάρη Κυριακόπουλου, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη μερίμνησαν για την ανάθεση από το Δ.Σ. ορισμένων – μη εκτελεστικών- αρμοδιοτήτων στον Αντιπρόεδρο του Δ.Σ. και ανεξάρτητο μη εκτελεστικό μέλος του, κ. Κρίτωνα Λεωνίδα Αναβλαβή, με γνώμονα τη διασφάλιση της ανεξαρτησίας της λειτουργίας του Δ.Σ., της επαρκούς πληροφόρησης των μη εκτελεστικών μελών του και της αποτελεσματικής συμμετοχής τους στη διαδικασία εποπτείας και λήψης αποφάσεων. Περαιτέρω, κατά τις ανωτέρω συνεδριάσεις τους, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη διαπίστωσαν ότι τα εκτελεστικά μέλη του τρέχοντος Δ.Σ. διακρίνονται για τις γνώσεις, την εμπειρία και την αποφασιστική συμβολή τους στην αποτελεσματική εταιρική διοίκηση και την επίτευξη των επιχειρηματικών στόχων της προς όφελος της Εταιρίας των εργαζομένων και των μετόχων της Εταιρίας. Η αξιοσημείωτη δε απόδοση της Εταιρίας και του Ομίλου προκύπτει και από τα οικονομικά αποτελέσματα της χρήσης 2022. Στο πλαίσιο των συνεδριάσεων του Δ.Σ., τα μη εκτελεστικά μέλη διαβουλευθήκαν τακτικά με τα εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. και εξέφρασαν απόψεις για τις προτάσεις, τις εισηγήσεις και τις ενέργειες των εκτελεστικών μελών, με βάση τις διαθέσιμες σε αυτά πληροφορίες.

Επιπλέον, στο πλαίσιο συμμόρφωσης της Εταιρίας με τις διατάξεις περί εταιρικής διακυβέρνησης, για την οποία τα ανεξάρτητα μέλη ενημερώνονται τακτικά, επισημαίνεται ότι έχουν συσταθεί και λειτουργούν Επιτροπή Ελέγχου, Επιτροπή Αποδοχών και Ανθρωπίνου Δυναμικού, Επιτροπή Υποψηφιοτήτων και Εταιρικής Διακυβέρνησης, ενώ με την από 16.07.2021 απόφαση του Δ.Σ. της Εταιρίας, υιοθετήθηκε ο Ελληνικός Κώδικας Εταιρικής Διακυβέρνησης, ο οποίος έχει καταρτισθεί από το Ελληνικό Συμβούλιο Εταιρικής Διακυβέρνησης. Επιπλέον, έχει εγκριθεί Κανονισμός Λειτουργίας της Εταιρίας μετά του

συνόλου των Κανονισμών, Διαδικασιών και Πολιτικών που συνιστούν τα παραρτήματα αυτού, ο οποίος και έτυχε των αναγκαίων αναθεωρήσεων κατά την περίοδο αναφοράς (26.05.2022 – 19.05.2023). Περίληψη του Κανονισμού Λειτουργίας της Εταιρίας έχει αναρτηθεί στον διαδικτυακό τόπο αυτής (<https://motodynamics.gr/etairikh-diakyvernshh/>).

Τέλος, τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας, επιβεβαιώνουν τη συμφωνία τους με το περιεχόμενο της Έκθεσης Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας και τη Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης 2022, η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου και έχει εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο την 29.03.2023. Η Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου έχει συμπεριληφθεί στην Ετήσια Οικονομική Έκθεση για τη χρήση του έτους 2022.

Μαρούσι Αττικής, 19.05.2023

Τα ανεξάρτητα μη εκτελεστικά μέλη του Δ.Σ. της Εταιρίας